

开封市残疾人联合会部门整体支出自评报告

(2020 年)

为加强资金管理，根据市财政局关于做好 2020 年预算绩效管理工作的文件精神，开封市残疾人联合会（以下简称“市残联”）对 2020 年部门整体支出绩效进行了全面整体评价。现将相关情况报告如下：

一、基本情况

（一）年度部门总目标及主要任务

市残联坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以开展残疾人脱贫攻坚为重点，充分发挥残联“代表、服务、管理”职能作用，进一步健全残疾人社会保障制度，不断加强残疾人服务体系建设，努力提高为残疾人服务的能力和水平，以残疾人的需求为导向，扎实推进残疾人康复、教育（助学）、就业、扶贫、社会保障、文化体育、无障碍改造和残疾预防等工作。

根据 2020 年度工作任务安排及年度重点项目，市残联总体绩效指标为履行政府赋予职能，提升残疾人事业发展水平，完成省残联及市委、市政府交办重点项目，包括 0-6 岁残疾儿童康复救助项目、残疾人精准康复及辅具适配项目、依托康复部开展“阳光家园——精神、智力及重度肢体残疾人日间托养”项目、

残疾人机动轮椅车燃油补贴项目、残疾人扫盲及农村实用技术培训项目、残疾儿童助学项目、残疾人文化宣传项目、残疾人基础服务设施建设项目等。

（二）年度部门整体预算绩效目标、绩效指标设定情况

2020年，市残联坚持以政治建设为统领，围绕“全面建成小康社会，残疾人一个不能少”的目标，扎实推进全市残疾事业发展。在明确年度部门总目标及主要任务情况下，基于年度预算资金安排和省残联各项年度考核指标，市残联机关协同二级单位根据部门整体绩效评价方式，从预算资金执行率、投入管理、产出指标以及产出效益方面科学细化各项特性指标以及指标值，保证年度目标任务的完成。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	100%
		工作任务科学性	100%
		绩效指标合理性	100%
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整
		专项资金细化率	100%
		预算执行率	≥90%
		预算调整率	≤20%
		结转结余率	<5%
		“三公经费”控制率	≤100%

		政府采购执行率	>80%
		决算真实性	真实
投入管理指标	预算和财务管理	资金使用合规性	合规
		管理制度健全性	健全
		预决算信息公开性	依规公开
		资产管理规范性	规范
	绩效管理	绩效监控完成率	选不少于两个项目
		绩效自评完成率	选不少于两个项目
		部门绩效评价完成率	暂不开展
		评价结果应用率	暂不开展
产出指标	重点工作任务完成	残疾人办证率	>40%
		项目完成率	>80%
		重度残疾人家庭无障碍改造数量	不低于 3055 户
		残疾人精准康复	完成省定各项任务，康复覆盖率不低于 90%
		重度残疾人员医养托管工作	积极配合相关部门工作
		残疾人教育培训就业以及文化体育工作	就业人数不低于 1500 人，残疾人资助全覆盖
		党建工作	支部坚强有力
	履职目标实现	残疾人脱贫计划	完成
		残疾人综合服务水平	提高
		残疾人权益保障	100%
效益指标	履职效益	违规残疾人证清查结果	处理 100%

	残疾人生活水平	逐步改善
满意度	残疾人满意度	大于等于 80%

二、绩效自评工作开展情况

开封市财政局下发汴财绩评（2021）2号文后，单位领导高度重视，立即召开党组会贯彻落实文件精神，并临时组建以主管副理事长为组长的绩效评价工作小组，亲自部署绩效自评工作，宣贯绩效自评工作必要性和必须性。要求市残联各部室提高政治站位，全面落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共开封市委开封市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（汴发〔2020〕21号）的要求，领会开封市财政局关于开展2020年度市级预算绩效自评工作的通知的精神，在绩效报告编制中如实评价、突出重点，切实预期把握资金安排、任务与实际比较分析，突出绩效效益和效果的原则，做到数据准确、条理清晰。

1. 评价前期准备阶段

（1）成立评价组

明确评价组成员工作范围和职责，召开评价小组成员会议，提出对本次绩效评价的要求，初步确定评价的总体时间安排。

（2）组织评价组人员进行业务培训

学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策及有关项目实施依据、实施方案、专项资金管理等文件精神，学习部门整体

评价指标体系和项目评价方案，使各参评人员对项目情况作进一步了解明确评价工作程序及要求解析评价指标体系。

2. 评价基础数据收集与审核

(1) 数据资料收集

市残联办公室作为部门整体绩效评价主体实施部门，积极协调相关业务科室，搜集部门整体绩效评价设计相关资料，资料包括项目自评报告、决算报告、财务报告以及各类会议纪要和总结报告。

(2) 数据资料审核

资料采集完毕后对所有资料进行整理，通过筛选审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成基础信息表。判断证据有效与否，主要从以下四个方面进行考察：

①资料的相关性

核实收集的数据资料是否与整体评价紧密相关。

②资料的真实性

核实收集的数据资料是否真实反映整体绩效情况。

③资料的完整性

核实收集的数据资料局部或组成内容是否有遗漏。

④资料的准确性

核实收集的数据资料中各项数字的计算方法、计算口径、计算结果有无差错，数字之间该平衡的是否平衡；分析数据资料之间的内在联系是否符合逻辑。

3. 现场勘查情况

数据资料收集分析后，评价小组成员开展实地调研工作，对项目建设情况和基础材料进行再次核实，确保评价资料准确，对相关问题及疑问通过座谈方式，深层次了解部门年度内在预算资金执行情况，投入管理情况以及产出、效益等情况。

三、综合评价结论

市残联按照市财政局预算管理的要求编报部门预算，做好预算资金管理，保证了部门各项履职尽责措施和年度任务工作的顺利实施，总体上实现了全过程的预算绩效管理。2020年市残联部门整体绩效自评得分为94.41分。

全年工作任务分解目标科学、规范、明确，与部门职责、工作规划和重点工作完全相关，绩效可衡量，可量化、重点突出。预算和财务管理符合国家相关财经法规和财务管理制度，预算编制谨慎，资产管理规范，资金运行有效，产出数量和效果达到预期效果。项目绩效自评、监控、公开及结果应用等方面完成率和覆盖面绩效指标设置偏低。

四、绩效目标实现情况分析

（一）部门资金情况分析

市残联全面安排资金1011.61万元，资金到位为1011.61万元，到位率为100%，实际支出资金为749.78万元，执行率为74.12%。所有专项资金严格执行专项资金管理要求，手续符合市财政局、审计局等上级单位管理要求，全年没有发生一起挪用、侵占等情况。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1. 投入管理指标完成情况分析

全年任务目标已基本达成，因疫情影响，上半年进度缓慢，经过下半年各级残联努力以及其他部门的配合，中央、省残联各专项工作目标任务全部完成。

财务管理能按规定履行调整报批手续；资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定；规范执行会计核算制度，按规定设专账核算，支出凭证符合规定，按照政府信息公开有关规定按时且内容符合要求地公开相关预算信息，结转结余率控制目标值范围内。

中央、省级专项资金自评、监控要求做到全覆盖，在官网上及时公开，市级资金在市财政局的要求下，完成了部分项目资金监控和公开。

2. 产出指标完成情况分析

(1) 残疾人证管理工作，市残联集中精力做好组织、实施、督查工作，托底补短，整合资源为贫困残疾人提供多项服务，全年入户 300 次为残疾人办理手续，核查违规持证。

(2) 重度残疾人家庭无障碍改造，全市残联系统不断加大力度，推进无障碍改造工作，累计重度残疾家庭无障碍改造 5336 户，完成计划数的 312.4%。

(3) 残疾人精准康复，根据省残联要求，积极开展残疾人辅助器具适配工作和儿童精准康复服务，累计为 11655 名残疾适配器具，超省定任务 5 倍，为 32827 名残疾人提供精准康复服务，覆盖率为 93.45%。

(4) 配合贫困失能失智重度残疾人员医养托管工作，为了

实现残疾贫困家庭摆脱贫困，保障脱贫攻坚最后胜利，积极配合扶贫、卫健委等部门，协调各类资源，将符合条件的失能失智重度残疾人员纳入托养范围。

(5) 做好残疾人教育培训、就业以及文化体育工作。疫情期间，积极开展线上就业宣传，有培训意愿残疾人参加各类技能培训 2099 人，实现就业 1794 人，完成省定目标。通过残疾人事业专项彩票公益金助学项目，对困难家庭残疾儿童接收普惠性康复教育提供资助，资助残疾人大学生 26 人，资助困难残疾人家庭 69 户，资金投入 21.6 万元

3. 效益指标完成情况分析

通过实施各类项目，提高了残疾人综合服务水平，完善了残疾人社会保障体系和服务体系，各项残疾人减免优惠政策和助残帮扶政策落地有力，“全面建成小康社会，残疾人一个不能少”的目标基本达成，扎实推进全市残疾事业发展。受益对象满意度为 90%。

五、发现的主要问题和改进措施

2020 年市残联部门整体支出未达到财政序时进度要求，原因一是受疫情防控影响，部分项目进度缓慢或未开展，部分预算未能按序时进度支出，二是部分政府采购项目存在跨年支付情况，存在部分结转资金。

下一步，市残联将梳理项目进度情况，科学预测年度资金支出预期，严格执行当年项目当年资金当年完成的绩效管理手段，提高部门整体支出进度。一是根据部门近年各个项目实际支出情

况，合理测算各类别支出的占比情况，依据中长期发展工作目标，结合部门年度工作方向，调整部门整体支出预算项目分类占比，优化支出预算结构；二是开展预算编制与资金分配的科学化、精细化管理，对项目实施的必要性、可行性以及经济性的科学论证，对政府采购项目开展采购内容、采购方式、支付比例、当年支出金额的前期论证，增强整体预算资金安排的科学性。

六、绩效自评结果拟应用和网上公开情况

评价结果应用和网上公开由于部门绩效管理条件不成熟，各单位绩效管理人員匱乏，預算绩效指标编制以及绩效指标体系不够完善，考核机制没有形成，后期根据上级单位以及市财政局要求陆续开展此项工作。

七、绩效自评工作的经验、问题和建議

通过本次绩效自评，取得绩效评价工作经验：一是加强了绩效管理组织建设。成立了以单位主要领导为组长，各部门负责人为成员的绩效管理机构。二是制定了较完善的绩效管理工作计划，制定了部门整体支出绩效目标和项目支出绩效目标。对项目预算资金进行绩效监控，扎实开展预算绩效自评工作。三是规范项目管理。严格按照有关规定执行，专项经费实行项目管理、专项核算、专款专用。

但是，也存在绩效管理不够精细，建议加强绩效管理意识，提高绩效管理水乎。一是强化主体责任意识，将绩效管理与预算执行有机衔接，积极推进预算绩效管理，提升部门预算管理质量、部门绩效管理水乎；二是落实绩效管理制度，提升绩效自评质量，

参照相关管理制度和操作规程，以部门职能职责和绩效目标为基础，合理细化设置绩效指标，全面反映项目支出效益。同时在预算执行过程中，及时掌握绩效目标实现情况和预期效果，发现预算支出绩效运行与原定绩效目标发生偏离时，及时采取措施予以纠正，情况严重的暂缓或停止项目执行；三是加强评价结果应用，对评价中发现的问题，及时反馈相关科室，作为改进预算管理的重要依据。

八、其他需要说明的问题

无